

Nomor Surat	001710/KS.08.02/EKS/10000914/SMBR/05.2023
Nama Perusahaan	PT Semen Baturaja Tbk
Kode Emiten	SMBR
Lampiran	3
Perihal	Perubahan Kantor Akuntan Publik dan/atau Akuntan Publik

Perubahan KAP

Sesuai hasil Rapat Umum Pemegang Saham yang diselenggarakan tanggal 08 Mei 2023 Perseroan memutuskan menggunakan jasa Kantor Akuntan Publik Imelda & Rekan dengan Akuntan Publik (Signing Partner) yaitu Ibu Fenny Widjaja untuk melakukan audit terhadap laporan keuangan perseroan yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2023

Pertimbangan dalam memutuskan perubahan Akuntan Publik adalah sebagai berikut :

Terlampir

Sebelumnya untuk audit laporan keuangan, Perseroan menggunakan jasa Kantor Akuntan Publik Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan yang telah melakukan audit laporan keuangan Perseroan selama Periode tahun buku 01 Januari 2022 sampai dengan 31 Desember 2022

Demikian untuk diketahui.

Hormat Kami,

PT Semen Baturaja Tbk

Basthony Santri

Corporate Secretary

PT Semen Baturaja Tbk

Jl. Abikusno Cokrosuyoso PO BOX 1175 Kertapati Palembang Sumatera Selatan

Telepon : (0711) 511261, Fax : (0711) 512126, www.semenbaturaja.co.id

Nama Pengirim	Basthony Santri
Jabatan	Corporate Secretary
Tanggal dan Waktu	10-05-2023 16:24
Lampiran	1. KI-Laporan Penunjukan AP dan KAP.pdf
	2. Pokok-pokok Hasil Evaluasi.pdf
	3. Resume RUPST SMBR_230510_104024 (1).pdf

Dokumen ini merupakan dokumen resmi PT Semen Baturaja Tbk yang tidak memerlukan tanda tangan karena dihasilkan secara elektronik oleh sistem pelaporan elektronik. PT Semen Baturaja Tbk bertanggung jawab penuh atas informasi yang tertera didalam dokumen ini.

Letter / Announcement No.	001710/KS.08.02/EKS/10000914/SMBR/05.2023
Issuer Name	PT Semen Baturaja Tbk
Issuer Code	SMBR
Attachment	3
Subject	Change of Public Accountant

Change of Public Accountant

In accordance with the result of the Annual General Meeting (AGM) held on 08 May 2023, the Issuer has decided to appoint Imelda & Rekan with Public Accountant (Signing Partner) Mrs. Fenny Widjaja as the Public Accountant to perform audit of the financial statement for the year ended 31 December 2023

The decision to change the Issuer's Public Accountant was based on the following considerations:

Attached

Previously, the Issuer had appointed Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan as their Public Accounting Firm for the audit of the financial statement for the year ended 01 January 2022 to 31 December 2022

Thus to be informed accordingly.

Respectfully,

PT Semen Baturaja Tbk

Basthony Santri

Corporate Secretary

PT Semen Baturaja Tbk

Jl. Abikusno Cokrosuyoso PO BOX 1175 Kertapati Palembang Sumatera Selatan

Phone : (0711) 511261, Fax : (0711) 512126, www.semenbaturaja.co.id

Sender Name	Basthony Santri
Function	Corporate Secretary
Date and Time	10-05-2023 16:24
Attachment	1. KI-Laporan Penunjukan AP dan KAP.pdf
	2. Pokok-pokok Hasil Evaluasi.pdf
	3. Resume RUPST SMBR_230510_104024 (1).pdf

This is an official document of PT Semen Baturaja Tbk that does not require a signature as it was generated electronically by the electronic reporting system. PT Semen Baturaja Tbk is fully responsible for the information contained within this document.

Nomor : 001710/KS.08.02/EKS/10000914/SMBR/05.2023
Lampiran : 2 (Dua) berkas
Perihal : Laporan Penunjukan Akuntan Publik dan/atau Kantor Akuntan Publik
Dalam Rangka Audit atas Informasi Keuangan Historis Tahunan
pada PT Semen Baturaja Tbk

Palembang, 10 Mei 2023

Kepada Yth.
Kepala Esekutif Pengawas Pasar Modal
Otoritas Jasa Keuangan
Gedung Sumitro Djojohadikusumo
Jl. Lapangan Banteng Timur No. 2-4
Jakarta 10710

Dengan ini dilaporkan bahwa berdasarkan hasil Rapat Umum Pemegang Saham (RUPS) Tahunan pada tanggal 08 Mei 2023, telah dilakukan penunjukan Akuntan Publik (AP) dan/atau Kantor Akuntan Publik (KAP) dalam rangka audit atas informasi keuangan historis tahunan pada PT Semen Baturaja (Persero) Tbk untuk tahun buku 2023 sebagai berikut:

1. Akuntan Publik
 - a. Nama : Fenny Widjaja
 - b. Nomor Registrasi AP dari Menteri Keuangan : AP.0560
 - c. Nomor Surat Tanda Terdaftar : STTD.AP-161/PM.22/2018
 - d. Tahun Penugasan : Tahun ke-1
2. Kantor Akuntan Publik
 - a. Nama : Imelda & Rekan
 - b. Nomor Surat Tanda Terdaftar : STTD.KAP-022/PM.223/2019

Untuk melengkapi laporan ini, terlampir kami sampaikan:

1. Dokumen penunjukan AP dan/atau KAP berupa Ringkasan Risalah Rapat Umum Pemegang Saham; dan
2. Rekomendasi Komite Audit dalam penunjukan AP dan/atau KAP

Demikian kami sampaikan, atas perhatiannya kami ucapkan terima kasih.

PT Semen Baturaja Tbk


Basthony Santri
VP of Corporate Secretary

Tembusan :
1. Direktur Penilaian Perusahaan PT Bursa Efek Indonesia



ARYANTI ARTISARI, S.H., M.Kn.

NOTARIS DI JAKARTA

Surat Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia
NO : AHU-101.AH.02.02-TAHUN 2011, TGL : 8 Nopember 2011
MENARA SUDIRMAN Lantai 18 A,B,D, Jl. Jend. Sudirman Kav. 60 Jakarta Selatan 12190
Telp: 5204778 (hunting), Fax : 5204779 - 5204780
Email : aryanti.artisari@ataa.id

Jakarta, 8 Mei 2023

Nomor : 05/V/2023
Hal : Resume Rapat Umum
Pemegang Saham Tahunan
PT SEMEN BATURAJA Tbk.

Kepada Yth:
PT SEMEN BATURAJA Tbk.
Jalan Abikusno Cokrosuyoso PO.BOX 1175,
Kertapati, Kota Palembang Sumatera Selatan

Dengan hormat,

Bersama ini saya sampaikan Resume Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan (selanjutnya disingkat "Rapat") dari "PT Semen Baturaja Tbk.", berkedudukan di Kota Palembang (selanjutnya disingkat "Perseroan") yang telah diselenggarakan pada:

Hari/Tanggal : Senin, 8 Mei 2023
Waktu : 14.35 WIB – 16.51 WIB
Tempat : Hotel Sari Pacific– Istana Ballroom
Jalan M.H. Thamrin Nomor 6,
Jakarta Pusat, DKI Jakarta

Kehadiran	:	Direksi	:	Daconi Khotob	Direktur Utama
				Tubagus M. Dharury	Direktur
				Suherman Yahya	Direktur
		Dewan Komisaris	:	Franciscus M.A Sibarani	Komisaris Utama
				Hadi Daryanto	Komiaris
				Chowadja Sanova	Komisaris Independen
		Pemegang saham	:	7.992.765.800 saham atau 80,4705% dengan hak suara yang sah yaitu sebesar 9.932.534.336 saham termasuk di dalamnya 1 saham Seri A Dwiwarna.	

I. MATA ACARA RAPAT :

1. Persetujuan Laporan Tahunan Direksi mengenai keadaan dan jalannya Perseroan selama Tahun Buku 2022 termasuk Laporan Pelaksanaan Tugas Pengawasan Dewan Komisaris selama Tahun Buku 2022 dan Pengesahan Laporan Keuangan Konsolidasian Tahun Buku 2022, serta Pengesahan Penyajian Kembali (**restatement**) Laporan Keuangan Konsolidasian Tahun Buku 2021 serta sekaligus pemberian pelunasan dan pembebasan tanggung jawab sepenuhnya (**volledig acquit et de charge**) kepada Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan atas Tindakan pengurusan dan pengawasan yang telah dijalankan selama Tahun Buku 2022;
2. Pengesahan Laporan Tahunan termasuk Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2022, sekaligus pemberian pelunasan dan pembebasan tanggung jawab (**acquit et de charge**) kepada Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan atas pengurusan dan pengawasan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil yang telah dijalankan selama Tahun Buku 2022;
3. Penetapan penggunaan cadangan untuk menutup dampak dari koreksi atas Laporan Keuangan Tahun Buku 2021 yang disajikan kembali pada Tahun Buku 2022 dan penetapan penggunaan Laba Bersih Perseroan, termasuk pembagian Dividen untuk Tahun Buku 2022;



ARYANTI ARTISARI, S.H., M.Kn.

NOTARIS DI JAKARTA

Surat Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia

NO : AHU-101.AH.02.02-TAHUN 2011, TGL : 8 Nopember 2011

MENARA SUDIRMAN Lantai 18 A,B,D, Jl. Jend. Sudirman Kav. 60 Jakarta Selatan 12190

Telp: 5204778 (hunting), Fax : 5204779 - 5204780

Email : aryanti.artisari@ataa.id

4. Penetapan Tantiem untuk Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan Tahun Buku 2022 dan Penghasilan Direksi dan Dewan Komisaris untuk Tahun Buku 2023;
5. Penunjukan Kantor Akuntan Publik untuk mengaudit Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2023 dan Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2023;
6. Ratifikasi Peraturan Menteri Badan Usaha Milik Negara Republik Indonesia Nomor PER-1/MBU/03/2023 tentang Penugasan Khusus dan Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan Badan Usaha Milik Negara; PER-2/MBU/03/2023 tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara dan PER-3/MBU/03/2023 tentang Organ dan Sumber Daya Manusia Badan Usaha Milik Negara beserta perubahannya di kemudian hari;
7. Perubahan Susunan Pengurus SMBR.

II. PEMENUHAN PROSEDUR HUKUM UNTUK PENYELENGGARAAN RAPAT :

1. Pemberitahuan rencana penyelenggaraan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan telah disampaikan kepada Otoritas Jasa Keuangan, dengan surat Perseroan Nomor 000621/KS.08.02/EKS/10000914/SMBR/03.2023 tanggal 21 Maret 2023.
2. Pengumuman Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan telah dimuat dalam eASY.KSEI, situs web Bursa Efek Indonesia dan situs web Perseroan pada tanggal 30 Maret 2023.
3. Pemanggilan Rapat Umum Pemegang Saham Tahunan telah diumumkan pada eASY.KSEI, situs web Bursa Efek Indonesia dan situs web Perseroan pada tanggal 14 April 2023.

III. KEPUTUSAN RAPAT:

MATA ACARA RAPAT PERTAMA

- Rapat memberikan kesempatan kepada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir untuk mengajukan pertanyaan dan/atau memberikan tanggapan terkait dengan Mata Acara Rapat Pertama.
- Pada kesempatan tanya-jawab tersebut terdapat 2 pertanyaan dan 2 tanggapan yang disampaikan oleh pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir.
- Pengambilan keputusan dilakukan dengan pemungutan suara dengan cara lisan dan elektronik.
- Bahwa hasil dari pemungutan suara tersebut adalah sebagai berikut :
 - a. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 201.500 suara atau merupakan 0,0025% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - b. Tidak ada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju;
 - c. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.992.564.300 suara atau merupakan 99,9975% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;

Dengan demikian Rapat memutuskan menyetujui usulan keputusan Mata Acara Rapat Pertama.

- Keputusan Mata Acara Rapat Pertama yaitu sebagai berikut :
 1. Menyetujui Laporan Tahunan Direksi Tahun Buku 2022 termasuk Laporan Tugas Pengawasan Dewan Komisaris serta mengesahkan Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan untuk Tahun Buku 2022 yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan (terafiliasi dengan RSM) sesuai laporannya No :



ARYANTI ARTISARI, S.H., M.Kn.

NOTARIS DI JAKARTA

Surat Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia

NO : AHU-101.AH.02.02-TAHUN 2011, TGL : 8 Nopember 2011

MENARA SUDIRMAN Lantai 18 A,B,D, Jl. Jend. Sudirman Kav. 60 Jakarta Selatan 12190

Telp: 5204778 (hunting), Fax : 5204779 - 5204780

Email : aryanti.artisari@ataa.id

00129/2.1030/AU.1/04/1514-3/1/II/2023 tanggal 7 Maret 2023 dengan opini “wajar, dalam semua hal yang material, posisi keuangan konsolidasian Grup tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kas konsolidasiannya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia” termasuk Penyajian Kembali (**restatement**) Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2021;

2. Memberikan pelunasan dan pembebasan tanggung jawab sepenuhnya (**volledig acquit et de charge**) kepada Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan atas tindakan pengurusan dan pengawasan yang telah dijalankan dalam Tahun Buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 sepanjang tindakan tersebut bukan merupakan tindakan pidana dan tercermin dalam buku-buku laporan Perseroan.

MATA ACARA RAPAT KEDUA

- Rapat memberikan kesempatan kepada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir untuk mengajukan pertanyaan dan/atau memberikan tanggapan terkait dengan Mata Acara Rapat Kedua.
- Pada kesempatan tanya-jawab tersebut tidak ada pertanyaan maupun tanggapan yang disampaikan oleh pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir.
- Pengambilan keputusan dilakukan dengan pemungutan suara dengan cara lisan dan elektronik.
- Bahwa hasil dari pemungutan suara tersebut adalah sebagai berikut :
 - a. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 201.500 suara atau merupakan 0,0025% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - b. Tidak ada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju;
 - c. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.992.564.300 suara atau merupakan 99,9975% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;

Dengan demikian Rapat memutuskan menyetujui usulan keputusan Mata Acara Rapat Kedua.

- Keputusan Mata Acara Rapat Kedua yaitu sebagai berikut :
 - Menyetujui Laporan Tahunan termasuk Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2022 dan mengesahkan Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil yang telah diaudit oleh Kantor Akuntan Publik Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan (terafiliasi dengan RSM) sesuai laporannya Nomor 00132/2.1030/AU.2/12/1514-3/0/III/2023 tanggal 6 Maret 2023 dengan opini “wajar dalam semua hal yang material, posisi keuangan unit Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil PT Semen Baturaja Tbk tanggal 31 Desember 2022, serta aktivitas dan arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Entitas Tanpa akuntabilitas Publik”, serta memberikan pelunasan dan pembebasan tanggung jawab (**acquit et de charge**) kepada Direksi dan Dewan Komisaris Perseroan atas tindakan pengurusan dan pengawasan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Kecil (PUMK) Tahun Buku 2022, sepanjang tindakan tersebut bukan merupakan tindak pidana dan tercermin dalam laporan tersebut.

MATA ACARA RAPAT KETIGA

- Rapat memberikan kesempatan kepada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir untuk mengajukan pertanyaan dan/atau memberikan tanggapan terkait dengan Mata Acara



ARYANTI ARTISARI, S.H., M.Kn.

NOTARIS DI JAKARTA

Surat Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia

NO : AHU-101.AH.02.02-TAHUN 2011, TGL : 8 Nopember 2011

MENARA SUDIRMAN Lantai 18 A,B,D, Jl. Jend. Sudirman Kav. 60 Jakarta Selatan 12190

Telp: 5204778 (hunting), Fax : 5204779 - 5204780

Email : aryanti.artisari@ataa.id

Rapat Ketiga.

- Pada kesempatan tanya-jawab tersebut tidak ada pertanyaan maupun tanggapan yang disampaikan oleh pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir.
- Pengambilan keputusan dilakukan dengan pemungutan suara dengan cara lisan dan elektronik.
- Bahwa hasil dari pemungutan suara tersebut adalah sebagai berikut :
 - a. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 201.700 suara atau merupakan 0,0025% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - b. Tidak ada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju;
 - c. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.992.564.100 suara atau merupakan 99,9975% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;

Dengan demikian Rapat memutuskan menyetujui usulan keputusan Mata Acara Rapat Ketiga.

- Keputusan Mata Acara Rapat Ketiga yaitu sebagai berikut :
 1. Menetapkan penggunaan cadangan untuk menutup dampak dari koreksi atas Laporan Keuangan Perseroan Tahun Buku 2021 yang disajikan kembali pada Tahun Buku 2022 senilai Rp282.221.825.311 (Dua Ratus Delapan Puluh Dua Miliar Dua Ratus Dua Puluh Satu Juta Delapan Ratus Dua Puluh Lima Ribu Tiga Ratus Sebelas Rupiah);
 2. Menetapkan penggunaan Laba Bersih Atribusi Pemilik Entitas Induk Perseroan Tahun Buku 2022 sebesar Rp94.827.014.115 (Sembilan Puluh Empat Miliar Delapan Ratus Dua Puluh Tujuh Juta Empat Belas Ribu Seratus Lima Belas Rupiah) sebagai berikut:
 - Sebesar 20% atau sejumlah Rp18.965.402.823 (Delapan Belas Miliar Sembilan Ratus Enam Puluh Lima Juta Empat Ratus Dua Ribu Delapan Ratus Dua Puluh Tiga Rupiah) ditetapkan sebagai Dividen tunai;
 - Sebesar 80% atau sejumlah Rp75.861.611.292 (Tujuh Puluh Lima Miliar Delapan Ratus Enam Puluh Satu Juta Enam Ratus Sebelas Ribu Dua Ratus Sembilan Puluh Dua Rupiah) ditetapkan sebagai Cadangan lainnya;
 3. Memberikan wewenang dan kuasa kepada Direksi Perseroan dengan hak substitusi untuk mengatur lebih lanjut mengenai tata cara dan pelaksanaan pembagian dividen tunai tersebut sesuai dengan ketentuan yang berlaku, termasuk melakukan pembulatan ke atas untuk pembayaran dividen per saham.

MATA ACARA RAPAT KEEMPAT

- Rapat memberikan kesempatan kepada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir untuk mengajukan pertanyaan dan/atau memberikan tanggapan terkait dengan Mata Acara Rapat Keempat.
- Pada kesempatan tanya-jawab tersebut tidak ada pertanyaan maupun tanggapan yang disampaikan oleh pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir.
- Pengambilan keputusan dilakukan dengan pemungutan suara dengan cara lisan dan elektronik.
- Bahwa hasil dari pemungutan suara tersebut adalah sebagai berikut :
 - a. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 201.700 suara atau merupakan 0,0025% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - b. Tidak ada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju;



ARYANTI ARTISARI, S.H., M.Kn.

NOTARIS DI JAKARTA

Surat Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia

NO : AHU-101.AH.02.02-TAHUN 2011, TGL : 8 Nopember 2011

MENARA SUDIRMAN Lantai 18 A,B,D, Jl. Jend. Sudirman Kav. 60 Jakarta Selatan 12190

Telp: 5204778 (hunting), Fax : 5204779 - 5204780

Email : aryanti.artisari@ataa.id

- c. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.992.564.100 suara atau merupakan 99,9975% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;

Dengan demikian Rapat memutuskan menyetujui usulan keputusan Mata Acara Rapat Keempat

- Keputusan Mata Acara Rapat Keempat yaitu sebagai berikut :
 1. Menyetujui memberikan wewenang dan kuasa kepada Pemegang Saham Seri A Dwiwarna melalui PT Semen Indonesia (Persero) Tbk selaku Kuasanya guna menetapkan besarnya tantiem untuk Tahun Buku 2022, serta menetapkan honorarium, tunjangan dan fasilitas bagi anggota Dewan Komisaris untuk tahun 2023; dan
 2. Menyetujui memberikan wewenang dan kuasa kepada Dewan Komisaris dengan terlebih dahulu mendapatkan persetujuan tertulis dari PT Semen Indonesia (Persero) Tbk selaku Kuasa Pemegang Saham Seri A Dwiwarna guna menetapkan besarnya tantiem untuk Tahun Buku 2022, serta menetapkan gaji, tunjangan dan fasilitas bagi Direksi untuk tahun 2023.

MATA ACARA RAPAT KELIMA

- Rapat memberikan kesempatan kepada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir untuk mengajukan pertanyaan dan/atau memberikan tanggapan terkait dengan Mata Acara Rapat Kelima.
- Pada kesempatan tanya-jawab tersebut tidak ada pertanyaan maupun tanggapan yang disampaikan oleh pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir.
- Pengambilan keputusan dilakukan dengan pemungutan suara dengan cara lisan dan elektronik.
- Bahwa hasil dari pemungutan suara tersebut adalah sebagai berikut :
 - a. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 201.700 suara atau merupakan 0,0025% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - b. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju yaitu sebanyak 127.000 suara atau merupakan 0,0016% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - c. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.992.437.100 suara atau merupakan 99,9959% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;

Dengan demikian Rapat memutuskan menyetujui usulan keputusan Mata Acara Rapat Kelima.

- Keputusan Mata Acara Rapat Kelima yaitu sebagai berikut :
 1. Menyetujui penunjukan Kantor Akuntan Publik Imelda & Rekan (terafiliasi dengan Deloitte) untuk melakukan audit umum atas Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2023 dan periode lainnya dalam Tahun Buku 2023, termasuk Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2023;
 2. Memberikan pelimpahan kewenangan kepada Dewan Komisaris Perseroan untuk menetapkan besaran imbalan jasa audit, penambahan ruang lingkup pekerjaan yang diperlukan dan persyaratan lainnya yang wajar bagi Kantor Akuntan Publik tersebut; dan
 3. Memberikan wewenang dan kuasa kepada Dewan Komisaris dengan terlebih dahulu mendapatkan persetujuan tertulis dari Pemegang Saham Seri B terbanyak untuk menetapkan Kantor Akuntan Publik pengganti dalam hal Kantor Akuntan Publik Imelda & Rekan (terafiliasi dengan Deloitte) karena sebab apapun tidak dapat menyelesaikan audit atas Laporan Keuangan Konsolidasian Perseroan Tahun Buku 2023 dan periode



ARYANTI ARTISARI, S.H., M.Kn.

NOTARIS DI JAKARTA

Surat Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia
NO : AHU-101.AH.02.02-TAHUN 2011, TGL : 8 Nopember 2011
MENARA SUDIRMAN Lantai 18 A,B,D, Jl. Jend. Sudirman Kav. 60 Jakarta Selatan 12190
Telp: 5204778 (hunting), Fax : 5204779 - 5204780
Email : aryanti.artisari@ataa.id

lainnya dalam Tahun Buku 2023, termasuk Laporan Keuangan dan Pelaksanaan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil Tahun Buku 2023.

MATA ACARA RAPAT KEENAM

- Rapat memberikan kesempatan kepada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir untuk mengajukan pertanyaan dan/atau memberikan tanggapan terkait dengan Mata Acara Rapat Keenam.
- Pada kesempatan tanya-jawab tersebut tidak ada pertanyaan maupun tanggapan yang disampaikan oleh pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir.
- Pengambilan keputusan dilakukan dengan pemungutan suara dengan cara lisan dan elektronik.
- Bahwa hasil dari pemungutan suara tersebut adalah sebagai berikut :
 - a. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 201.700 suara atau merupakan 0,0025% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - b. Tidak ada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju;
 - c. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.992.564.100 suara atau merupakan 99,9975% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;

Dengan demikian Rapat memutuskan menyetujui usulan keputusan Mata Acara Rapat Keenam.

- Keputusan Mata Acara Rapat Keenam yaitu sebagai berikut :
 - Menyetujui meratifikasi/mengukuhkan pemberlakuan Peraturan Menteri Badan Usaha Milik Negara Republik Indonesia Nomor PER-1/MBU/03/2023 tentang Penugasan Khusus dan Program Tanggung Jawab Sosial dan Lingkungan Badan Usaha Milik Negara; PER-2/MBU/03/2023 tentang Pedoman Tata Kelola dan Kegiatan Korporasi Signifikan Badan Usaha Milik Negara; dan PER- 3/MBU/03/2023 tentang Organ dan Sumber Daya Manusia Badan Usaha Milik Negara beserta perubahannya di kemudian hari.

MATA ACARA RAPAT KETUJUH

- Rapat memberikan kesempatan kepada pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir untuk mengajukan pertanyaan dan/atau memberikan tanggapan terkait dengan Mata Acara Rapat Ketujuh.
- Pada kesempatan tanya-jawab tersebut tidak ada pertanyaan maupun tanggapan yang disampaikan oleh pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang hadir.
- Pengambilan keputusan dilakukan dengan pemungutan suara dengan cara lisan dan elektronik.
- Bahwa hasil dari pemungutan suara tersebut adalah sebagai berikut :
 - a. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan abstain yaitu sebanyak 201.700 suara atau merupakan 0,0025% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - b. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan tidak setuju yaitu sebanyak 19.939.300 suara atau merupakan 0,2495% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;
 - c. Pemegang saham dan/atau kuasa pemegang saham yang menyatakan setuju yaitu sebanyak 7.972.624.800 suara atau merupakan 99,7480% dari total seluruh suara yang sah yang hadir dalam Rapat;

Dengan demikian Rapat memutuskan menyetujui usulan keputusan Mata Acara Rapat Ketujuh.



ARYANTI ARTISARI, S.H., M.Kn.

NOTARIS DI JAKARTA

Surat Keputusan Menteri Hukum dan Hak Asasi Manusia Republik Indonesia
NO : AHU-101.AH.02.02-TAHUN 2011, TGL : 8 Nopember 2011
MENARA SUDIRMAN Lantai 18 A,B,D, Jl. Jend. Sudirman Kav. 60 Jakarta Selatan 12190
Telp: 5204778 (hunting), Fax : 5204779 - 5204780
Email : aryanti.artisari@ataa.id

- Keputusan Mata Acara Rapat Ketujuh yaitu sebagai berikut :
1. Memberhentikan dengan hormat Saudara Tubagus Muhammad Dharury sebagai Direktur (Fungsi Keuangan & SDM);
 2. Mengangkat Saudara Rahmat Hidayat sebagai Direktur (Fungsi Keuangan &SDM);
 3. Selanjutnya susunan pengurus Perseroan menjadi sebagai berikut :

Komisaris Utama	: Franciscus M.A Sibarani
Komisaris	: Hadi Daryanto
Komisaris Independen	: Chowadja Sanova
Direktur Utama	: Daconi Khotob
Direktur	: Suherman Yahya
Direktur	: Rahmat Hidayat

Keputusan Rapat tersebut di atas dituangkan dalam Akta Berita Acara Rapat tertanggal 8 Mei 2023 Nomor 10, yang dibuat oleh saya, Notaris. Adapun salinan akta tersebut pada saat ini masih dalam proses penyelesaian di kantor kami.

Demikianlah Resume ini disampaikan mendahului salinan dari akta tersebut di atas yang segera saya, Notaris kirimkan kepada Perseroan setelah selesai dikerjakan.

Hormat saya,

Notaris di Jakarta



ARYANTI ARTISARI, S.H., M.Kn

Nomor : S- 03/KA-SB/IV/2023
Sifat : biasa
Lampiran : -
Hal : Pokok - Pokok Hasil Evaluasi Terhadap Pelaksanaan Pemberian Jasa General Audit atas Informasi Keuangan Historis tahunan 2022 oleh Kantor Akuntan Publik (KAP) RSM Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan

8 April 2023

Kepada Yth

Komisaris Utama

PT Semen Baturaja Tbk

Gedung Graha Irama, Lantai 9 Jl. H.R. Rasuna Said, Kav. 1 & 2
Jakarta.

Dengan hormat, Bersama ini kami sampaikan hasil evaluasi Komite Audit atas pelaksanaan jasa audit terhadap Laporan Keuangan Historis tahunan 2022 dengan Kontrak Perjanjian Nomor : HK.01.23/159/2022 tanggal 28 Desember 2022 tentang Jasa KAP Audit Laporan Keuangan Tahun 2022 oleh Kantor Akuntan Publik (KAP) RSM Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan dan Addendum Kontrak Nomor : HK.01.23./023/2023 telah diterbitkannya Peraturan Otoritas Jasa Keuangan No. 13/POJK.03/2017 tanggal 11 Juli 2017 tentang Jasa Audit atas Laporan Keuangan tahun 2022, kami telah melakukan evaluasi terhadap jasa dimaksud.

Berdasarkan hasil evaluasi dapat disampaikan hal-hal sebagai berikut :

A. Kesesuaian Pelaksanaan Audit oleh Kantor Akuntan Publik (KAP) RSM Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan dengan Standar Audit yang berlaku..

Berdasarkan evaluasi kami bahwa pelaksanaan audit telah sesuai dengan Standar Profesional Akuntan Publik Indonesia dengan menguji Kewajaran Laporan Keuangan Konsolidasian PT Semen Baturaja Tbk yang disajikan telah mengacu pada Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.

B. Kecukupan Waktu Pekerjaan Lapangan.

Sesuai dengan hasil evaluasi kami, bahwa waktu pelaksanaan pekerjaan lapangan sudah memadai selama 120 (Seratus duapuluh) hari kalender terhitung sejak Berita Acara Mulai Pekerjaan (BAMP) tanggal 3 November 2022 s/d 7 Maret 2023.

Audit yang sudah dilakukan oleh Kantor Akuntan Publik (KAP) RSM Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan telah direncanakan dengan baik dan sesuai yang disertai dengan serangkaian aktivitas dan metode berupa permintaan keterangan, observasi dan konfirmasi yang memadai dalam menyatakan opini atas laporan keuangan yang diaudit

Pengkajian cakupan jasa yang diberikan dan cakupan uji petik.

Menurut evaluasi kami bahwa cakupan jasa yang diberikan dan kecukupan uji petik (selecting sampling procedure) telah memadai dan mewakili fakta yang ada serta mengacu pada cakupan uji petik. Cakupan jasa atau ruang lingkup audit telah memenuhi harapan kami sebab telah sesuai dengan ruang lingkup pekerjaan antara lain:

1. Audit Umum atas Laporan Keuangan Konsolidasian yang berakhir tanggal 31 Desember 2022. Atas penyajian Laporan Keuangan perusahaan, KAP menyatakan bahwa Laporan Keuangan konsolidasian telah menyajikan secara wajar dalam semua hal yang material, posisi keuangan konsolidasian tanggal 31 Desember 2022, serta kinerja keuangan dan arus kas konsolidasiannya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut, sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan di Indonesia.
2. Audit Laporan Tahunan Program Pendanaan Usaha Mikro dan Kecil untuk Tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022. Atas laporan tersebut KAP memberikan opini wajar dalam semua hal yang material posisi keuangan unit Program Pendanaan Usaha Mikro dan Usaha Kecil PT Semen Baturaja Tbk tanggal 31 Desember 2022 serta aktivitas arus kasnya untuk tahun yang berakhir pada tanggal tersebut sesuai dengan Standar Akuntansi Keuangan Eitas Tanpa Akuntabilitas Publik.
3. Audit Hasil Evaluasi Kinerja untuk tahun buku yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022, Atas laporan Evaluasi Kinerja tersebut disimpulkan bahwa manajemen perusahaan telah menyajikan informasi kinerja untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022 mencakup semua hal yang material unsur-unsur yang diwajibkan menurut ketentuan dalam Kep-100/MBU/2002 tanggal 4 Juni 2002 tentang Penilaian Tingkat Kesehatan Badan Usaha Milik Negara.

Nilai skor kinerja PT Semen Baturaja Tbk untuk tahun yang berakhir 31 Desember 2022 berjumlah "73,50" katagori **Sehat** dengan tingkat penggolongan **A**, nilai tersebut lebih tinggi dari capaian tahun 2021 yang capaiannya berjumlah "70,50" katagori **Sehat tingkat penggolongan A**.

4. Audit Penilaian Tingkat Pencapaian Key Performance Indikator (KPI) Untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022. Hasil pencapaian Key Performance Indikator (KPI) secara kolegal untuk tahun 2022 memperoleh hasil sebesar 99,57.
5. Audit atas Kepatuhan Terhadap Peraturan Perundang Undangan dan Pengendalian Internal untuk tahun yang berakhir pada tanggal 31 Desember 2022. Evaluasi kami menunjukkan bahwa rekomendasi penguatan internal kontrol dari Akuntan Publik dari KAP RSM Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan akan ditindaklanjuti di tahun 2023 oleh PT Semen Baturaja (Persero) Tbk untuk lebih meningkatkan kualitas penyajian Laporan Keuangan dan efektivitas pengendalian internal PT Semen Baturaja (Persero) Tbk.
6. Group Reporting Package ke pada Auditor Semen Indonesia Group.

C. Rekomendasi Perbaikan yang diberikan oleh Akuntan Publik Kantor Akuntan Publik (KAP) RSM Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan.

Berdasarkan hasil evaluasi kami bahwa pelaksanaan audit Tahun Buku 2021 yang telah dilaksanakan lebih baik dibanding dengan pelaksanaan audit Tahun Buku 2020 serta rekomendasi perbaikan yang disampaikan telah sesuai dengan harapan dan kebutuhan kami dalam rangka meningkatkan kualitas penyajian Laporan Keuangan dan peningkatan efektivitas pengendalian internal PT Semen Baturaja Tbk.. Evaluasi kami menunjukkan bahwa rekomendasi penguatan internal kontrol dari KAP RSM Amir Abadi Jusuf, Aryanto, Mawar & Rekan akan ditindaklanjuti di tahun 2023 oleh PT Semen Baturaja Tbk untuk lebih meningkatkan kualitas penyajian Laporan Keuangan dan efektivitas pengendalian internal PT Semen Baturaja (Persero) Tbk.

D. Penunjukan Kantor Akuntan Publik Yang akan melakukan Audit untuk Laporan Keuangan Tahun 2023

Sehubungan dengan telah bergabungnya PT Semen Baturaja Tbk ke dalam PT Semen Indonesia Group Tbk selaku Holding dan merujuk pada Surat Keputusan Dewan Komisaris PT. Semen Indonesia (Persero) Tbk nomor 002/SIG/Kep.DK/03.2023 pada pasal 2 yang berbunyi:

*“Dengan keputusan ini, Dewan Komisaris menetapkan untuk membentuk, menunjuk dan mengangkat anggota Tim Pengadaan Jasa Kantor Akuntan Publik (KAP) untuk **melakukan audit umum atas Laporan Keuangan Konsolidasian PT Semen Indonesia (Persero) Tbk dan Entitas Anak** dan audit atas Laporan Keuangan Program Pendanaan Usaha Mikro Kecil (Program PUMK) PT semen Indonesia (Persero) Tbk untuk tahun buku 2023, yang selanjutnya disebut Tim Pengadaan Jasa Audit KAP Tahun 2023”*

maka pemilihan Kantor Akuntan Publik yang akan melakukan audit Laporan Keuangan Perseroan PT Semen Baturaja Tbk tahun buku 2023 mengikuti hasil keputusan Tim Pengadaan Jasa Audit KAP Tahun 2023.

E. Hasil Pemilihan Tim Pengadaan Jasa Audit KAP Tahun 2023.

Berdasarkan hasil pemilihan, Tim Pengadaan Jasa Audit KAP Tahun 2023 telah memutuskan Akuntan Publik yang terpilih untuk melakukan audit Laporan Keuangan PT Semen Indonesia (Persero) Tbk untuk tahun buku 2023 adalah Kantor Akuntan Publik **Imelda & Rekan (a member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited)**. Jasa audit untuk PT Semen Baturaja Tbk ditetapkan sebesar **Rp 817.000.000** (delapan ratus tujuh belas juta rupiah).

Demikian kami sampaikan atas perhatian Bapak diucapkan terimakasih.

Jakarta, 8 April 2023
PT Semen Baturaja Tbk



Chowadja Sanova
Ketua Komite Audit